

**PATRIMONIO AUTONOMO FONDO DE GARANTIA PARA EL SECTOR GREMIAL
ADMINISTRADO POR BANCO BISA S.A.**

Estados financieros al 31 de julio de 2023 y 31 de diciembre de 2022

CONTENIDO

Estado de situación patrimonial
Estado de ganancias y pérdidas
Estado de cambios del patrimonio neto
Estado de flujo de efectivo

Bs = Boliviano
ASFI = Autoridad de Supervisión del Sistema Financiero

**PATRIMONIO AUTONOMO FONDO DE GARANTIA PARA EL SECTOR GREMIAL
ADMINISTRADO POR BANCO BISA S.A.**

**ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL
AL 31 DE JULIO DE 2023 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2022
(Expresado en Bolivianos)**

	<u>2023</u> Bs	<u>2022</u> Bs
ACTIVO		
Disponibilidades	24.645	21.367
Inversiones temporarias	7.174.427	7.702.283
Otras cuentas por cobrar	17.206	-
Inversiones permanentes	1.176.264	560.593
Total del activo	<u>8.392.542</u>	<u>8.284.243</u>
PASIVO Y PATRIMONIO		
PASIVO		
Otras cuentas por pagar	-	25.524
Total del pasivo	<u>-</u>	<u>25.524</u>
PATRIMONIO		
Capital fiduciario	8.149.044	8.149.044
Resultados acumulados	109.675	-
Resultado neto del periodo	133.823	109.675
Total del patrimonio	<u>8.392.542</u>	<u>8.258.719</u>
Total del pasivo y patrimonio	<u>8.392.542</u>	<u>8.284.243</u>
Cuentas Contingentes	<u>24.945.180</u>	<u>10.136.001</u>
Cuentas de Orden	<u>-</u>	<u>-</u>

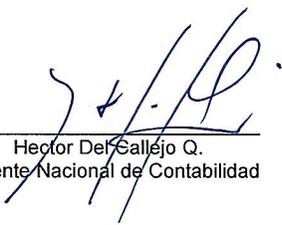

Hector Del Callejo Q.
Gerente Nacional de Contabilidad


Ivka Susana Bojanic Pozzo
Gerente de Fideicomisos y Servicios Especiales

**PATRIMONIO AUTONOMO FONDO DE GARANTIA PARA EL SECTOR GREMIAL
ADMINISTRADO POR BANCO BISA S.A.**

**ESTADO DE GANANCIAS Y PÉRDIDAS
POR EL PERIODO DE SIETE MESES TERMINADOS EL 31 DE JULIO DE 2023 Y 2022
(Expresado en Bolivianos)**

	<u>2023</u> Bs	<u>2022</u> Bs
Ingresos financieros	180.555	255.230
Gastos financieros	-	-
Resultado financiero bruto	180.555	255.230
Otros ingresos operativos	-	-
Otros gastos operativos	(25.208)	(15.882)
Resultado de operación bruto	155.347	239.348
Recuperación de activos financieros	-	-
Cargos por incobrabilidad y desvalorización de activos financieros	(21.524)	(214.951)
Resultado de operación después de incobrables	133.823	24.397
Gastos de administración	-	-
Resultado de operación neto	133.823	24.397
Ajuste por diferencia de cambio y mantenimiento de valor	-	-
Resultados después del ajuste por diferencia de cambio y manten. de valor	133.823	24.397
Ingresos extraordinarios	-	-
Resultado neto del periodo antes de ajustes de gestiones anteriores	133.823	24.397
Ingresos de gestiones anteriores	-	-
Gastos de gestiones anteriores	-	-
Resultado antes de impuestos	133.823	24.397
Impuesto sobre las utilidades de las empresas (IUE)	-	-
Resultado neto del periodo	133.823	24.397


Hector Del Callejo Q.
Gerente Nacional de Contabilidad

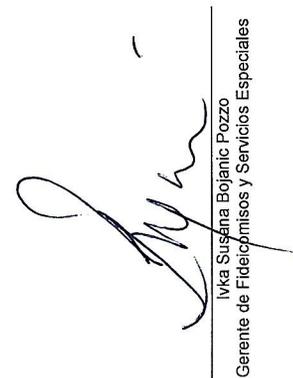

Ivka Susana Bojanic Pozzo
Gerente de Fideicomisos y Servicios Especiales

PATRIMONIO AUTONOMO FONDO DE GARANTIA PARA EL SECTOR GREMIAL
ADMINISTRADO POR BANCO BISA S.A.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
POR EL PERIODO DE SIETE MESES TERMINADOS EL 31 DE JULIO DE 2023 Y 2022
(Expresado en Bolivianos)

	Capital Fiduciario		Utilización del Capital Fiduciario Bs	Total Capital Bs	Resultados acumulados Bs	Total Bs
	Capital Fiduciario Bs					
Aporte de capital realizado el 10 de marzo de 2022	8.149.044	-	-	8.149.044	-	8.149.044
Incremento del Patrimonio Autónomo	-	136	136	136	-	136
Disminución del Patrimonio Autónomo	-	-	-	-	-	-
Resultado neto del periodo	-	-	-	-	24.397	24.397
Saldos al 31 de julio de 2022	8.149.044	136	136	8.149.180	24.397	8.173.577
Capitalización utilidades de la gestión 2022	-	-	-	-	-	-
Incremento del Patrimonio Autónomo	-	(136)	(136)	(136)	-	(136)
Disminución de Patrimonio Autónomo	-	-	-	-	-	-
Resultado neto del periodo de 5 meses	-	-	-	-	85.278	85.278
Saldos al 31 de diciembre de 2022	8.149.044	-	-	8.149.044	109.675	8.258.719
Capitalización utilidades de la gestión 2022	-	-	-	-	-	-
Incremento del Patrimonio Autónomo	-	-	-	-	-	-
Incremento de Patrimonio Autónomo por utilización 2022	-	-	-	-	-	-
Resultado neto del periodo	-	-	-	-	133.823	133.823
Saldos al 31 de julio de 2023	8.149.044	-	-	8.149.044	243.498	8.392.542


Héctor Del Valle Q.
Gerente Nacional de Contabilidad


Ivka Susana Bojanic Pozzo
Gerente de Fideicomisos y Servicios Especiales

**PATRIMONIO AUTONOMO FONDO DE GARANTIA PARA EL SECTOR GREMIAL
ADMINISTRADO POR BANCO BISA S.A.**

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL PERIODO DE SIETE MESES TERMINADOS EL 31 DE JULIO DE 2023 Y 2022
(Expresado en Bolivianos)**

	<u>2023</u> Bs	<u>2022</u> Bs
Flujos de fondos en actividades de operación:		
Resultado neto del periodo	133.823	24.397
- Partidas que han afectado el resultado neto del periodo pero que no han generado movimiento de fondos:		
Productos devengados no cobrados	(39.521)	-
Cargos devengados no pagados	-	-
Previsiones para incobrables y activos contingentes	4.715	-
Previsiones para desvalorización	-	-
Fondos originados en el resultado del periodo	99.017	24.397
Productos cobrados (cargos pagados) en el periodo devengados en periodos anteriores sobre:		
Inversiones Temporarias y permanentes	27.665	-
Incremento (disminución) neto de activos y pasivos:		
Otras cuentas por cobrar -pagos anticipados, diversas	(21.920)	(16.977)
Otras cuentas por pagar -diversas y provisiones	(25.524)	-
Flujo neto en actividades de operación	(19.779)	(16.977)
Flujo de fondos en actividades de intermediación:		
Incremento (disminución) de colocaciones:		
- Créditos colocados en el periodo		
- a corto plazo	-	-
- a mediano y largo plazos - mas de 1 año	-	-
- Créditos recuperados en el periodo	-	-
- Otras cuentas por cobrar por intermediación financiera	-	-
Flujo neto en actividades de intermediación	-	-
Flujos de fondos en actividades de financiamiento:		
Incremento (disminución) de préstamos:		
Cuentas de los mandantes:		
- Aporte de capital	-	8.149.180
Flujo neto en actividades de financiamiento	-	8.149.180
Flujos de fondos en actividades de inversión:		
Incremento (disminución) neto en:		
- Inversiones Temporarias	513.749	(3.629.275)
- Inversiones Permanentes	(589.709)	(4.518.904)
Flujo neto en actividades de inversión	(75.960)	(8.148.179)
Incremento (disminución) de fondos durante el periodo	3.278	8.421
Disponibilidades al inicio del periodo	21.367	-
Disponibilidades al cierre del periodo	24.645	8.421


Hector Del Valle Q.
Gerente Nacional de Contabilidad


Ivka Susana Bojanic Pozzo
Gerente de Fideicomisos y Servicios Especiales